



**INFORMAȚII PRIVIND CERINȚELE DE TRANSPARENȚĂ  
ȘI PUBLICARE, ÎN CONFORMITATE CU  
PREVEDERILE REGULAMENTULUI A.S.F. NR. 9/2019**

**Actualizare la data de 26.08.2024**

**CUPRINS**

<b>1. Structura organizatorică a SAI Patria Asset Management S.A.....</b>	<b>3</b>
<b>2. Componența structurii de conducere .....</b>	<b>3</b>
<b>3. Principalele caracteristici ale sistemului de guvernare.....</b>	<b>3</b>
<b>4. Concluziile evaluării poziției financiare având al baza situațiile financiare auditate pe anul 2023...5</b>	<b>5</b>
<b>5. Principalele caracteristici ale cadrului formal privind aplicarea principiilor și practicilor de raportare financiară, inclusiv cele de raportare prudențială.....</b>	<b>5</b>
<b>6. Principalele caracteristici ale sistemului de administrare /management a/al riscurilor.....</b>	<b>6</b>
<b>7. Extras privind concluziile evaluării eficienței sistemului de administrare /management a/al riscurilor pe anul 2023.....</b>	<b>7</b>
<b>8. Anexe - Organigrama SAI Patria Asset Management.....</b>	<b>8</b>

## 1. Structura organizatorică a S.A.I. Patria Asset Management S.A.

Structura organizatorică a SAI Patria Asset Management S.A. (denumită în cele ce urmează „S.A.I.” sau „Patria AM”) este stabilită cu respectarea dispozițiilor prevăzute în legislația aplicabilă pieței de capital și face parte integrantă din Regulamentul de organizare și funcționare al societății. (**Anexa 1** la prezentul document).

## 2. Componenta structurii de conducere

### **a) Consiliul de Administrație**

Nume si Prenume	Functie
Razvan Florin Pasol	Presedinte CA
Valentin Grigore Vancea	Membru CA
Daniela – Elena Iliescu	Membru CA

### **b) Conducerea Executiva**

Nume si Prenume	Functie
Razvan Florin Pasol	Director General
Alexandru Ioan	Director General Adjunct
Andreea Mirela Marinescu	Inlocuitor Director

## 3. Principalele caracteristici ale sistemului de guvernare

- SAI Patria AM asigură aplicarea unui sistem de guvernare corporativă pentru o administrare corectă, eficientă și prudentă, bazată pe principiul continuității activității, prin elaborarea și actualizarea continuă a cadrului normativ intern, în conformitate cu reglementările legale aplicabile pieței de capital, în vigoare ;
- În cadrul activității desfășurate, SAI PATRIA AM aplică sisteme de guvernare corporativă care respectă setul minimal de cerințe, precum: asigurarea unei structuri organizatorice transparente și adecvate, alocarea corectă și separarea corespunzătoare a responsabilităților, administrarea eficientă a riscurilor, adecvarea politicilor și a strategiilor, precum și a mecanismelor de control intern, aplicarea unor proceduri operaționale solide care să împiedice divulgarea de informații confidențiale, crearea unui sistem eficient de comunicare și de transmitere a informațiilor;

- În cadrul SAI PATRIA AM structura organizatorică este construită cu respectarea prevederilor legale incidente, în vigoare, în așa fel încât activitatea SAI PATRIA AM să decurgă fluent, în cel mai bun interes al deținătorilor de titluri de participare la fondurile administrate de către SAI PATRIA AM.
- Structura organizatorică a SAI PATRIA AM permite minimizarea riscului unui conflict de interese:
  - între SAI PATRIA AM și Investitori;
  - între Investitori;
  - între Investitori și Fondurile Administrate;
  - între Fondurile Administrate.
- Structura organizatorică a SAI PATRIA AM reflectă în mod clar și documentat structurile ierarhice de raportare, precum și să aloce funcțiile și responsabilitățile aferente acestor structuri și procesul decizional în SAI PATRIA AM;
- În activitatea pe care o desfășoară, SAI PATRIA AM respectă următoarele principii generale:
  - Are stabilită, aplică și menține o structură organizatorică în care sunt specificate clar nivelurile ierarhice, funcțiile și responsabilitățile sunt repartizate în mod clar și formalizat, astfel încât să se respecte principiul separării și independenței funcțiilor;
  - Stabilește, aplică și menține mecanisme corespunzătoare de control intern destinate asigurării respectării cadrului legal aplicabil, a deciziilor și procedurilor interne la toate nivelurile ierarhice;
  - Stabilește, aplică și menține un sistem intern eficient de raportare și comunicare a informațiilor la toate nivelurile relevante, precum și schimburi eficiente de informații cu toate părțile terțe implicate;
  - Păstrează o evidență adecvată și ordonată a operațiunilor efectuate și a organizării interne. În anul 2019, au fost aduse modificări importante asupra cadrului de reglementări al SAI PATRIA AM pentru a eficientiza procesele operationale din cadrul societatii, intari sistemul de control si de risc si in acelasi timp pentru a aduce mai multa claritate in activitățile desfășurate de structurile SAI PATRIA AM.

## 4. Concluziile evaluării poziției financiare având al baza situațiile financiare auditate pe anul 2023

- În exercițiul financiar 2023 SAI PATRIA AM a înregistrat un profit în suma de 92.904 lei;
- Activele sub administrare la 31 decembrie 2023 calculate conform reglementărilor A.S.F. sunt în sumă de **212.631.658** lei.

La începutul anului 2021, capitalul social al SAI Patria AM a fost majorat de la 800.100 lei la **1.773.600 lei**, capital social care este și în prezent.

## 5. Principalele caracteristici ale cadrului formal privind aplicarea principiilor și practicilor de raportare financiară, inclusiv cele de raportare prudențială

SAI PATRIA AM operează în conformitate cu prevederile Prospectelor de Emisiune, în cazul fondurilor de investiții administrate de societate, respectiv ale actului constitutiv și procedurilor interne, în cazul raportărilor financiare proprii.

Funcția de contabilitate la nivelul S.A.I. este asigurată intern prin angajații societății.

Politicile contabile au fost elaborate astfel încât să asigure furnizarea, prin situațiile financiare anuale ale PATRIA AM și Fondurilor Administrate, a unor informații care să fie:

- a) inteligibile, în sensul de a fi ușor de înțeles de utilizatori;
- b) relevante pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor;
- c) credibile, în sensul că: reprezintă fidel rezultatele și poziția financiară a societății, reflectă substanța economică a evenimentelor și tranzacțiilor și nu doar forma juridică, sunt neutre, prudente, complete, sub aspectele semnificative;
- d) comparabile, pentru a compara în timp situațiile financiare.

Situațiile financiare sunt întocmite pe baza principiului continuității activității în viitorul previzibil.

Situațiile financiare ale SAI PATRIA AM și ale Fondurilor Administrate sunt întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) și cu reglementările ASF în vigoare.

Responsabilitățile structurilor organizatorice ale SAI PATRIA AM implicate de aplicarea principiilor și practicilor de raportare financiară, inclusiv cele de raportare prudențială:

- a) Consiliul de Administrație este responsabil de asigurarea existenței unui cadru adecvat de verificare a modului în care se aplică legislația specifică privind raportarea către A.S.F., precum și a informațiilor transmise către A.S.F., la solicitarea acesteia, privind anumite acțiuni întreprinse de Societate.

b) Comitetul de Audit:

- monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia;

- monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern, de management al riscurilor din cadrul entității și, după caz, a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a entității auditate, fără a încălca independența acestuia;

- monitorizează auditarea situațiilor financiare individuale anuale/consolidate;

- verifică și monitorizează independența auditorului financiar, în special în legătură cu prestarea de servicii suplimentare către entitate;

c) Compartimentul de Control Intern este responsabil cu monitorizarea și verificarea cu regularitate a aplicării prevederilor legale incidente activității PATRIA AM și a regulilor și procedurilor interne și ține evidența neregulilor descoperite;

d) Ofiterul de Conformitate este responsabil cu aplicarea dispozițiilor în materie de acceptare a clienților, prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării actelor de terorism;

e) Auditul Intern evaluează modul în care sunt respectate dispozițiile cadrului legal, Reglementările interne, precum și modul în care sunt implementate politicile și procedurile Societății și dacă este cazul, propune modificările necesare;

f) Administratorul de risc este responsabil cu monitorizarea riscurilor aferente activității desfășurate de către SAI PATRIA AM atât în nume propriu cât și în numele fondurilor de investiții administrate.

## **6. Principalele caracteristici ale sistemului de administrare /management al riscurilor**

Politicile și activitățile de management al riscului sunt create conform celor mai bune practici și se concentrează asupra anticipării și identificării, cât mai rapid posibil, evaluării și monitorizării riscurilor.

- Principalul obiectiv al managementului de risc este de a gestiona profilul de risc al S.A.I. în mod eficient, pentru a optimiza rentabilitatea ajustată cu gradul de risc.

- SAI PATRIA AM implementează această abordare, prin intermediul funcției de management al riscului, independentă de compartimentul de investiții și celelalte compartimente ale Societății

Implementarea combină crearea de politici la nivel centralizat concomitent cu descentralizarea controlului și a monitorizării riscului.

- Factorii de risc semnificativi asociați investiției activelor proprii sunt riscul de piață, riscul de lichiditate și riscul de credit.

- SAI PATRIA AM gestionează riscul de preț investind doar în unități de fond ale unor fonduri de investiții și urmărește continuu încadrarea în limitele asumate prin profilul de risc al Societății și procedurilor interne în materie de administrare a riscului. Expunerea SAI PATRIA AM la riscul de dobândă se referă în principal la depozitele plasate la bănci pe termen scurt, care au un risc de dobândă redus precum și plasamente în unități de fond la fondurile care au în componență plasamente cu venit fix. În vederea acoperirii riscului de lichiditate SAI PATRIA AM investește în principal în instrumente financiare care, în condiții normale de piață, sunt disponibile pentru a fi transformate în numerar într-un orizont scurt de timp. Astfel, unitățile de fond deținute de Societate pot fi răscumpărate în orice moment, în funcție de necesitățile de lichiditate. Riscul de credit decurgând din active financiare, este gestionat prin investiții în unități de fond care au un nivel de dispersie și diversificare suficientă pentru a gestiona eficient acest risc.

## 7. Extras privind concluziile evaluării eficienței sistemului de administrare /management a/riscurilor pe anul 2023

- Au fost efectuate teste de stres asupra portofoliului Fondurilor Administrate de către administratorul de risc cu o periodicitate trimestrială. Acestea împreună cu rapoartele efectuate, conform politicilor interne, au fost prezentate Consiliului de Administrație.
- Pe parcursul anului 2023 nu s-au înregistrat abateri importante de la respectarea expunerilor investiționale pe fondurile de investiții administrate iar indicatorii specifici administrării riscurilor s-au încadrat în parametrii prevăzuți de documentele fondurilor și politicile și reglementările specifice aplicabile în materie de administrarea riscurilor. Cazurile de depășire a limitelor investiționale stabilite prin reglementările legale au fost izolate și remediate în cel mai scurt timp.
- În cursul anului 2023 nu s-au înregistrat evenimente importante de risc operațional și pierderi aferente.

## 8. Anexe

### Anexa 1 - ORGANIGRAMA SAI PATRIA ASSET MANAGEMENT S.A.

